

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību
"VALMIERAS ŪDENS"**

**Gada pārskats
par 2008.gadu**

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Finanšu pārskata pielikums	13
Revidentu atzinums	28

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Valmieras ūdens	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	LV44103033608 , Valmierā 13.12.2004.	
Juridiskā adrese	Rūpniecības 50, Valmiera, LV-4201	
Valdes priekšsēdētājs	Ivars Ķiksis	
Valdes locekļi	Rita Jemšika	
	Aivars Sirmais	
Pārskata periods	01.01.2008.-31.12.2008	
Revidenti:	Zvērinātu revidentu komercsabiedrība SIA "JURATES" Beātes 21, Valmiera, LV 4201 Komercsabiedrības licence Nr.11	Judīte Jakovina L.Paegles 41b, Valmiera, LV 4201 Zvērināta revidente Sertifikāta Nr. 105

Vadības ziņojums

Informācija par sabiedrības attīstību un tās pašreizējo finansiālo stāvokli.

Darbības veids

Pašvaldības uzņēmums sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Valmieras ūdens” tika reģistrēta 2004.gada 13.decembrī Latvijas republikas Tieslietu ministrijas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā ar reģistrācijas Nr.44103033608 un pamatkapitālu LVL 2000. Sabiedrības pamatkapitāls 2008.gada 1.janvārī bija LVL4263635,-.

Sabiedrības pamatdarbības veids ir ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu pakalpojumu sniegšana iedzīvotājiem un uzņēmumiem Valmieras pilsētā un tai tuvumā esošajās apdzīvotajās vietās .

SIA „Valmieras ūdens” savu darbību veic, pamatojoties uz 2005.gada 22.septembrī Valmieras sabiedrisko pakalpojumu regulatora izsniegto Sabiedrisko pakalpojumu licenci Nr.UK 1, kas ļauj sniegt sekojošus pakalpojumus: dzeramā ūdens ieguve, ražošana, piegāde un realizācija, notekūdeņu savākšana, novadīšana līdz attīrīšanas iekārtām, attīrīšana un novadīšana līdz izteikai ūdenstilpnē, licence derīga līdz 2010.gada 21.septembrim.

SIA „Valmieras ūdens” papildus ieņēmumus veido ieņēmumi no dažādu maksas pakalpojumu sniegšanas ne tikai Valmieras pilsētas, bet arī tuvāko Vidzemes pilsētu uzņēmumiem un iedzīvotājiem. Ieņēmumi no maksas pakalpojumu sniegšanas tiek izlietoti :

- jaunu ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu būvniecībā ;
- ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu pakalpojumu tarifa samazināšanai.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Valmieras ūdens” turpināja savu saimniecisko darbību, kas uzsākta 2005.gada 1.janvārī.

2008.gadā Valmieras pilsētas pašvaldība palielināja sabiedrības pamatkapitālu ar ieguldījumu naudā par kopējo vērtību LVL1757710,- , līdz ar to pamatkapitāls 2008.gada 31.decembrī bija LVL 6021345,-.

Valmieras pilsētas pašvaldības pamatkapitālā ieguldītie naudas līdzekļi paredzēti Kohēzijas projekta I kārtas līdzfinansējuma nodrošināšanai un ūdensapgādes un kanalizācijas maģistrālo tīklu rekonstrukcijai Valmieras pilsētā.

2008.gadā, izmantojot atlikušo daļu no AS „SEB banka” ilgtermiņa aizdevuma (27.06.2006. līgums Nr.VL06028, atmaksas termiņš 2016.gada 22.jūnijs), un uzņēmuma līdzekļus tika iegādāts kravas furgons Mercedes Benz Sprinter 315, kas aprīkots ar Videoinspekcijas iekārtu, par kopējo summu LVL108560,- .

Iekārta tiek veiksmīgi izmantota, lai novērtētu jaunizbūvētu tīklu būvniecības kvalitāti, kā arī lai veiktu esošo tīklu diagnostiku.

2008.gadā tika veikta gan iepriekš minētā aizdevuma pamatsummas un procentu atmaksa, kā arī otra AS „SEB banka” 13.09.2005. izsniegtā ilgtermiņa aizdevuma, līguma Nr.VL05480, pamatsummas un procentu atmaksa, kas tika saņemts un izlietots 2005.gadā un 2006.gadā ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu un tīklu būvniecībai un rekonstrukcijai.

Kopējā neatmaksāto aizdevumu summa 2008.gada 31.decembrī bija LVL409431.-

2007.gada 23.augustā sabiedrība noslēdza līgumu Nr.074569 ar SIA “Baltijas Autolīzings” par kravas automašīnas VOLVO FLL240 ar manipulatoru kravu pārvietošanai iegādi par kopējo summu LVL82060,- ar līzingu apmaksas termiņu līdz 15.09.2012.. Atlikušā līzina maksājumu summa 2008.gada 31.decembrī bija LVL48720.-

Pārskata gada svarīgākie uzdevumi bija:

- apgūt Kohēzijas fonda un Vides ministrijas piešķirto finansējumu, īstenojot projektu „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos” Valmieras pilsētā;
- turpināt atjaunot tehnoloģisko iekārtu un transportlīdzekļu parku;
- aktualizēt pakalpojumu saņēmēju datu bāzi t.sk. darbs ar debitoriem;
- izstrādāt sabiedrībai piederošā nekustamā īpašuma Rūpniecības 50, Valmierā perspektīvās attīstības plānu;
- sakārtot sabiedrības darbības organizatoriskos dokumentus (nolikumus u.tml) .

Pamatojoties uz 2005.gada 9.martā parakstītā līguma starp Latvijas Republikas Vides ministriju, Valmieras pilsētas domi un SIA „Valmieras ūdens” par projekta „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos” īstenošanu, pārskata gadā turpinājās darbu izpilde līguma projekta ietvaros, atbilstoši būvdarbu līgumiem:

1. „Notekūdeņu attīrīšanas iekārtu rekonstrukcija Valmierā” (izpildītājs A/S „Per Aarsleff”, līguma Nr.2001/LV/P/PE/007-4.1). Pārskata gadā divas reizes tika pagarināts būvdarbu izpildes termiņš, kā galīgo nosakot 2009.gada 31.maiju ;

"VALMIERAS ŪDENS" SIA
GADA PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2008. GADA 1.JANVĀRA LĪDZ 31.DECEMBRIM

2. „Ūdensvada un kanalizācijas tīklu paplašināšana un rekonstrukcija Valmierā” (izpildītājs AS „Merko Ehitus”, līguma Nr.2001/LV/P/PE/007-5.2.). 2008.gada februārī ekspluatācijā tika nodoti 28.5km jauni un rekonstruēti ūdensapgādes un kanalizācijas tīkli, 2 rekonstruētas un 1 jaunizbūvēta kanalizācijas sūkņu stacija;
3. „Dzeramā ūdens sagatavošanas iekārtu izbūve Valmierā” (izpildītājs A/S „Water- Presco- Eko”, līguma Nr.2001/LV/P/PE/007-3.7.). Līguma izpildes termiņš 2009.gada 04.aprīlis

SIA „Valmieras ūdens” ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus pārdod par tarifu, kuru astiprina Valmieras Sabiedrisko pakalpojumu regulators.

2008.gada 01.aprīlī tarifs tika palielināts, atbilstoši plānotajam sabiedrības izmaksu pieaugumam.

Ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu pārdošanas tarifi:

Valmieras Sabiedrisko pakalpojumu regulatora lēmuma datums, Nr.	Periods	Vienotais tarifs, LVL, bez PVN	
		Ūdensapgāde	Kanalizācija
24.11.2006. Nr.8	01.01.-31.03.2008.	0,343	0.60
25.02.2008. Nr.2	01.04.-31.12.2008.	0.50	0.70

Pārskata gadā sabiedrības saimnieciskā darbība bija veiksmīga. Sabiedrība pārskata gadu noslēgusi ar peļņu LVL123198,-, kas ir 6.6% no kopējā ieņēmuma.

Salīdzinot ar 2007.gadu pārskata gadā ieņēmums latos no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanas palielinājies par 21.07%, pārdotā ūdens daudzums palicis gandrīz nemainīgs, t.i. 1227,5 t.m³, bet attīrīšanai pieņemto notekūdeņu daudzums palielinājies par 1.6%, t.i. 2008.gadā tas bija 1334.7 t.m³.

Ieņēmumi no dažādiem pakalpojumiem, kas ietver transporta, pieslēgumu izveides, projektēšanas, būvniecības, skaitītāju uzstādīšanas un citus 2008.gadā bija LVL133291.-, salīdzinot ar 2007.gadu šie ieņēmumi palielinājušies par 29.2%.

2008.gadā sabiedrība uzsāka sniegt jaunu pakalpojumu saviem klientiem t.i. ūdens/kanalizācijas patēriņa skaitītāju nomaiņu.

Ieņēmumi no pieslēguma maksām 2008.gadā bija LVL97260.-, salīdzinot ar iepriekšējo gadu tie samazinājušies par 31.8%, kas izskaidrojams ar ekonomiskās situācijas ievērojamu pasliktināšanos valstī 2008.gada II pusē.

2008.gadā ieņēmumi no soda naudām, virslimita piesārņojuma, apgrozāmo līdzekļu realizācijas un depozītu procentiem bija LVL120612.-, salīdzinot ar 2007.gadu tie palielinājušies 5 reizes.

Sabiedrības darbību raksturojošie rādītāji:

	2006	2007	2008
<i>Kopējā likviditāte</i> , raksturo sabiedrības spēju segt savas īstermiņa saistības kopumā (no 1 līdz 2)	2,22	1,13	2.37
<i>Absolūtā likviditāte</i> , raksturo cik lielu daļu no īstermiņa saistībām sabiedrība var segt vistuvākajā laikā	1,55	0,91	1.63

Likviditātes rādītāji 2008.gadā salīdzinoši ar iepriekšējiem gadiem ir augstāki, jo Valmieras pilsētas pašvaldība palielināja sabiedrības pamatkapitālu ar iemaksu naudā LVL1757710.-, lai finansētu Kohēzijas projektu un ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu rekonstrukciju Valmieras pilsētā. Minētais finansējums 2008.gadā netika izlietots.

Debitoru parāds 2008.gada 31.decembrī ir palielinājies par 16.8%, salīdzinot ar 2008.gada 01.janvāri, kas ir pieļaujams palielinājums, ja ņem vērā, ka ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu tarifs no 2008.gada 01.aprīļa pieauga par ~ 27% salīdzinot ar tarifu 2008.gada 01.janvārī ;

Vairāk kā divas reizes ir palielinājies SIA “Valmieras Namsaimnieks” parāds, kurš ir lielākais daudzdzīvokļu māju apsaimniekotājs Valmierā, parāds par saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, kas 2008.gada 31.decembrī bija 38.3% no kopējā debitoru parāda vai 45.8% no debitoru parāda par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem.

2008.gadā izveidots uzkrājums šaubīgajiem debitoru parādiem LVL5986.-

Debitoru parādu aprites koeficients, raksturo cik reizes vidēji debitoru parādi saņemti kā naudas līdzekļi, kā redzams tabulā šī koeficienta lielums pēdējos divos gados ir samazinājies, salīdzinot ar 2006.gadu :

Rādītāji	2006	2007	2008
Debitoru parādu aprites koeficients	8.4	7.7	6.3

Sabiedrības vadība uzskata, ka arī 2009.gadā darbs ar debitoriem uzskatāms par vienu no pamatuzdevumiem, lai maksimāli samazinātu risku nesāņemt samaksu par sniegtajiem pakalpojumiem un saglabātu pietiekoši augstu likviditātes rādītāju.

leguldījumi

Viens no nosacījumiem veiksmīgas saimnieciskās darbības nodrošināšanai ir materiāli tehniskās bāzes paplašināšana un atjaunošana. Sabiedrība pārskata gadā iegādājusies jaunus pamatlīdzekļus vai veikusi to rekonstrukciju:

Pamatlīdzekļu veids	(LVL)
Tīkli, būves	5268901
Transporta līdzekļi	97161
Datorprogrammas	4008
Pārējie pamatlīdzekļi	171709
Kopā :	5541779

Nepabeigtā celtniecība kopā 31.12.2008., t.sk.	5059495
Nepabeigtā celtniecība (tīkli)	62867
Nepabeigtā celtniecība (Kohēzijas projekta ietvaros)	4996628

Sabiedrības attīstība

Svarīgākās prioritātes 2009.gadā, atbilstoši uzņēmuma Attīstības plānam:

- Kvalitatīvu sniegto pakalpojumu nodrošināšana, produktu klāsta paplašināšana un kvalitātes paaugstināšana;
- Ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu pieejamības īpatsvara palielināšana;
- Efektīva uzņēmumu resursu izmantošana

2009.gadā Sabiedrība turpinās apgūt projektu Nr.2001/LV/16/P/PE/007 „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinu pilsētās”, t.i.:

- līgums Nr.4 „Notekūdeņu attīrīšanas iekārtu izbūve/ rekonstrukcija 14 Austrumlatvijas upju baseinu pilsētās”: būvniecības darbu pabeigšana un nodošana ekspluatācijā;
- līgums Nr.3 „Dzeramā ūdens attīrīšana 14 Austrumlatvijas upju baseinu pilsētās”: būvniecības darbu turpināšana, pabeigšana un nodošana ekspluatācijā.

2009.gadā paredzēts uzsākt būvprojekta izstrādi un tehnisko specifikāciju sagatavošanu Valmieras pilsētas ūdenssaimniecības attīstības II kārtas projektā paredzētai ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanas un rehabilitācijas būvdarbu veikšanai.

Sabiedrības attīstības riski.

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pakalpojumu pircēju un pasūtītāju parādi, kuri denominēti latos, kā arī pieprasījuma noguldījumi pazīstamās Latvijas kredītiestādēs, kuri galvenokārt denominēti eiro. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm, pakalpojumiem, kuri denominēti latos, un parādi par būvniecības pakalpojumiem projekta „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinu pilsētās” ietvaros, kuri denominēti eiro. Sabiedrības vadība ir maksimāli novērsusi iespēju valūtu riskiem ietekmēt sabiedrības finanšu stabilitāti.

Lielākie riski patreizējās ekonomiskās situācijas apstākļos Sabiedrības 2009.gada saimnieciskajā darbībā:

- pieprasījuma samazināšanās pēc Sabiedrības sniegtajiem pakalpojumiem;
- pakalpojumu pircēju maksātspējas pasliktināšanās, kas varētu apgrūtināt Sabiedrību kārtot savas parādsaistības.

Informācija par svarīgiem notikumiem pēc pārskata gada beigām

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

"VALMIERAS ŪDENS" SIA
GADA PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2008. GADA 1.JANVĀRA LĪDZ 31.DECEMBRIM

Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu

Sabiedrība pārskata gadu ir noslēgusi ar peļņu LVL123198-, kuru paredzēts izlietot 2005.un 2006. gadu zaudējumu segšanai.

.....
Ivars Ķiksis
Valdes priekšsēdētājs

.....
Rita Jemšika
Valdes loceklis

.....
Aivars Sirmais
Valdes loceklis

2009 .gada 18.martā

Gada pārskats apstiprināts valdes sēdē 2009.g.18.martā

FINANŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2008. gadu

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2008 LVL	2007 LVL
1. Neto apgrozījums	2	1695958	1468987
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(1465016)	(1207437)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		230942	261550
4. Pārdošanas izmaksas	4	(38867)	(28363)
5. Administrācijas izmaksas	5	(154419)	(116934)
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	110162	11383
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(30599)	(51652)
8. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	8	68172	18351
9. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	9	(29763)	(18410)
10. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		155628	75925
11. Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	36	(29516)	-
11. Pārējie nodokļi	10	(2914)	(3260)
12. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		123198	72665

Pielikumi no 13. līdz 27. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Ivars Ķiksis
Valdes priekšsēdētājs

Rita Jemšika
Valdes loceklis

Aivars Sirmais
Valdes loceklis

FINANŠU PĀRSKATS

Balance uz 2008.gada 31.decembri

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		3437	3055
Nemateriālie ieguldījumi kopā	11	3437	3055
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		8361597	3438508
2. Iekārtas un mašīnas		15399	22723
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		550072	333695
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		5059495	6096282
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		386709	-
Pamatlīdzekļi kopā	12	14373272	9891208
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		14376709	9894263
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		24686	19636
2. Avansa maksājumi par materiāliem		-	607
Krājumi kopā	13	24686	20243
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	14	157898	176006
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	15	125789	77822
3. Avansa maksājumi par pakalpojumiem	16	2119	500
4. Uzkrātie ieņēmumi par pakalpojumiem	17	8217	-
5. Citi debitori	18	261376	502848
6. Nākamo periodu izmaksas	19	20458	9646
Debitori kopā		575857	766822
III Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	20	218305	-
Īstermiņa finanšu ieguldījumi kopā :		218305	-
IV. Nauda	21	1808507	3187472
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2627355	3974537
Aktīvu kopsumma		17004064	13868800

FINANŠU PĀRSKATS

Balance 2008.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
1. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	22	6021345	4263635
2. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(212356)	(285021)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		123198	72665
Pašu kapitāls kopā		5932187	4051279
2. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	23	351425	353206
2. Citi aizņēmumi	24	37335	48720
3. Nākamo periodu ieņēmumi	25	9624160	5901959
4. Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	36	29516	-
Ilgtermiņa kreditori kopā		10042436	6303885
II. Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	26	58006	58006
2. Citi aizņēmumi	27	11385	10378
3. No pircējiem saņemtie avansi	28	-	1801
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	29	647106	2152974
5. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30	2170	1085579
6. Parādi asociētajām sabiedrībām	31	515	10738
7. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	32	116921	36051
8. Pārējie kreditori	33	22449	17496
9. Nākamo periodu ieņēmumi	34	132143	96684
10. Uzkrātās saistības	35	38746	43929
Īstermiņa kreditori kopā		1029441	3513636
Kreditori kopā		11071877	9817521
Pasīvu kopsumma		17004064	13868800

Pielikumi no 13. līdz 27. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

.....
Ivars Ķiksis
Valdes priekšsēdētājs

.....
Rita Jemšika
Valdes loceklis

.....
Aivars Sirmais
Valdes loceklis

FINANŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2008.gadu

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2008 LVL	2007 LVL
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		1810287	1455959
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem		(1526083)	(883797)
3. Pārējās sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi		1083587	608352
4. Pārējās sabiedrības pamatdarbības izdevumi		(7036)	(5941)
5. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		1360755	1174573
6. Izdevumi procentu maksājumiem		(29753)	(18410)
7. Ieņēmumi / izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		0	440
8. izdevumi nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem		(2914)	(3260)
9. Pamatdarbības neto naudas plūsma		1328088	1153343
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(6427757)	(4687401)
2. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		(604093)	(291)
3. Saņemtie procenti		68172	18351
4. Ieguldījums depozītā ar termiņu ilgāku par 90 dienām		(218305)	-
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(7181983)	(4669341)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		673700	1134010
2. Saņemtie aizņēmumi		56224	193776
3. Saņemtais finansējums		3815382	4797706
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(57978)	(48919)
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		(10378)	(20515)
6. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		4476950	6056058
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstības rezultāts			
		(2020)	3245
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums			
		(1378965)	2543305
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā			
		3187472	644167
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās			
	21	1808507	3187472

Pielikumi no 13. līdz 27. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

.....
Ivars Kīksis
Valdes priekšsēdētājs

.....
Rita Jemšika
Valdes loceklis

.....
Aivars Sirmais
Valdes loceklis

FINANŠU PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Pārsk.g. nesadalītā peļņa	Iepriekš.g. nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL
31.12.2006	2812560	(47360)	(237661)	2527539
2006.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		47360	(47360)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	72665	-	72665
Palielināts pamatkapitāls	1451075	-	-	1451075
31.12.2007	4263635	72665	(285021)	4051279
2007.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(72665)	72665	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	123198	-	123198
Palielināts pamatkapitāls	1757710	-	-	1757710
31.12.2008	6021345	123198	(212356)	5932187

Pielikumi no 13. līdz 27. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Ivars Ķiksis
Valdes priekšsēdētājs

Rita Jemšika
Valdes loceklis

Aivars Sirmais
Valdes loceklis

Finanšu pārskata pielikums

1. Grāmatvedības politika

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu likums", kā arī atbilstoši obligāti piemērojamiem Latvijas grāmatvedības standartiem. Peļņas un zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei. Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2008-31.12.2008

Ieņēmumu atzišana un neto apgrozījums

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes apjomam.

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdoto pakalpojumu vērtības kopsumma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa. Ieņēmumi, kas iekļauti neto apgrozījumā, tiek atzīti pēc pakalpojuma izpildes – rēķina izrakstīšanas brīdī.

Pārējos ieņēmumos iekļauti ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas, kas tiek atzīti rēķina izrakstīšanas brīdī, dažādi ieņēmumi (soda naudas u.tml), kas tiek atzīti naudas līdzekļu saņemšanas brīdī, un ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumos uzskaitītā saņemtā Kohēzijas projekta finansējuma, kuru atzīst pārskata gada ieņēmumos, atbilstoši pārskata gadā aprēķinātajam nolietojumam no šī finansējuma iegādātajiem pamatlīdzekļiem.

Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, jo to vērtība pārsniedz 50.00 LVL. Iegādātie aktīvi zem 50.00 LVL tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs, izņemot mazcenā* mobilos tālrunus un datortehniku, kas neatkarīgi no to iegādes vērtības tiek uzskaitīti kā pamatlīdzekļi.

(* - mazcenā mobilais tālrunis - mobilie tālruni, kas tiek iegādāti par zemāku vērtību nekā to tirgus vērtība iegādes brīdī, bet sabiedrība uzņemas saistības par iegādāto mobilo tālruni uz diviem gadiem, tā tirgus vērtības apjomā, atbilstoši SIA "Latvijas Mobilais Telefons" līguma nosacījumiem.)

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī

atbilstoši tā paredzētai lietošanai. Tikai par atlīdzību iegūtās tiesības tiek atspoguļotas kā „Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības”.

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļu vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Licences, datorprogrammas – 35- :- 50%

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves – 2-:-10%

Iekārtas un mašīnas – 15-:-50%

Transporta līdzekļi - 10-:-20%

Datori un datu uzkrāšanas iekārtas – 33-:-35%

Citi pamatlīdzekļi - 10-:-50%

No Valmieras pilsētas pašvaldības saņemtajiem pamatlīdzekļiem (ieguldījums pamatkapitālā 2005.gadā) finanšu nolietojums tiek rēķināts pielietojot likmes, ņemot vērā vērtētāju firmas noteikto nolietojuma procentu, nosakot katram pamatlīdzeklim atlikušo lietderīgo kalpošanas laiku gados.

Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu vērtības palielinājums pēc rekonstrukcijas tiek aprēķināts, izmantojot amortizēto izmaksu aizstāšanas metodi.

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā. Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantotām tiešajām izmaksām, kas radušās attiecībā ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Projekta darbi un avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem tiek veidoti par projekta „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinu pilsētās” darbiem, tie tiek uzskaitīti sākotnējā vērtība, nolietojums netiek aprēķināts, kamēr aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un ieņēmumiem no attiecīgā pamatlīdzekļa pārvērtēšanas rezerves norakstīšanas, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā - latos (LVL). Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

	31.12.2008	31.12.2007
EUR	0,702804	0,702804

Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

Naudas līdzekļi, kas ieguldīti īstermiņa depozītos ar sākotnējo termiņu ilgāku par 90 dienām.

Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma un pastāv objektīvi pierādījumi tam, ka sabiedrība saskaņā ar attiecīgo vienošanos nosacījumiem nespēs atgūt tās prasības pret debitoriem pilnā apmērā.

Finanšu līzings

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzīngā nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties ar tūlītēju samaksu. Līzīngā procentu maksājumi un tiem pielīdzināmi maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti, izmantojot vidējo svērto izmaksu metodi. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta, vai tiem izveidoti uzkrājumi. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

Finansējumi

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtais finansējums Kohēzijas projekta ietvaros tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā, atbilstoši pārskata gadā aprēķinātajam nolietojumam.

Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteikti reizinot katra darbinieka vidējo atalgojumu pārskata gadā ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais un atliktais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu, un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa deklarācijas veidojas zaudējumi, ko pārnes uz nākamajiem taksācijas periodiem un tie sastāda 341107 LVL.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz laika noviržu izraisītām pagaidu starpībām starp aktīvu un pasīvu vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķināšanas vajadzībām. Atliktais nodoklis tiek aprēķināts, piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Minētās pagaidu atšķirības galvenokārt radušās, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķināšanas vajadzībām, no uzkrājumiem neizmantotajiem atvaļinājumiem, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākošajiem taksācijas periodiem. Pārskata gadā atliktā nodokļa aprēķina rezultātā veidojas atliktā nodokļa saistības un tas tiek iekļauts finanšu pārskatā.

Aplēšu lietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadība ir veikusi peļņas - zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīts sabiedrības dalībnieks, valdes priekšsēdētājs un valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole. Darījumus ar saistītajām pusēm skatīt gada pārskata 39. un 40. piezīmēs.

Posteņu pārklasifikācija

Pārskata gadā ir veiktas nebūtiskas izmaiņas bilances posteņu klasifikācijā, kuras skaidrotas gada pārskata attiecīgajās piezīmēs. Pārskata gada rādītāji ir salīdzināmi ar iepriekšējā pārskata gada rādītājiem.

2 Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem - LATVIJA	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Ieņēmumi par ūdeni	563599	422098
Ieņēmumi par kanalizāciju	901808	788175
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	230551	258714
Kopā	1695958	1468987

3 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Pakalpojumi	144829	170349
Materiālu izmaksas	139813	125771
Elektrības izmaksas	121954	127516
Dabas resursu nodoklis:		
Noteiktā limita robežās	50863	43238
Par virslimita piesārņojumu	74118	84
Personāla izmaksas:		
strādnieku darba algas	408643	277851
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	95637	64550
uzkrājumi atvaļinājumiem	1864	4463
VSAOI uzkrātajiem atvaļinājumiem	456	830
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	355299	317034
Norakstīto ilgtermiņa ieguldījumu vērtība t.sk. pēc amortizēto izmaksu aizstāšanas metodes aprēķina*	39329	-
Citas ražošanas izmaksas	32211	75751
Kopā	1465016	1207437

* pēc amortizēto izmaksu aizstāšanas metodes aprēķina LVL11745

4 Pārdošanas izmaksas

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Personāla izmaksas:		
darba algas	18531	13648
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4464	3297
uzkrājumi atvaļinājumiem	(236)	959
VSAOI uzkrātajiem atvaļinājumiem	(57)	231
SIA "Valmieras Namsaimnieks" informācijas centra pakalpojumi	7848	4426
Sakaru, pasta izdevumi	4113	2294
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	849	846
Reklāmas izmaksas	444	272
Apmācības izdevumi	187	347
Datu sistēmas un uzturēšanas izmaksas	176	213
Pārējie izdevumi	2548	1830
Kopā	38867	28363

5 Administrācijas izmaksas

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Personāla izmaksas:		
darba algas	89202	60298
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21489	14523
uzkrājumi atvaļinājumiem	2374	(180)
VSAOI uzkrātajiem atvaļinājumiem	572	(43)
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	13879	21571
Nodevas un biedru naudu maksājumi	6443	5661
Apmācības izdevumi, datorprogrammu licences, konsultācijas	4389	3858
Biroja uzturēšanas izmaksas	3690	1798
Pārējie izdevumi	3238	1406
Izdevumi zvērinātu revidentu komercsabiedrībai par gada pārskata pārbaudi un veiktajām saskaņotajām procedūrām	2950	2250
Reprezentācijas izmaksas	2290	2147
Sakaru izmaksas	1792	1990
Tipogrāfiju, sludinājumu izdevumi	935	816
Komandējuma izmaksas	871	783
Datu sistēmas uzturēšanas izmaksas	305	56
Kopā	154419	116934

6 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Pārskata gada ieņēmumos atzītie Nākamo periodu ieņēmumi	57723	4790
Ieņēmumi no virsnormatīvā piesārņojuma	27553	-
Saņemtās soda naudas un līgumsodi	17680	1509
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	7198*	1839
Peļņa no ārvalstu valūtas kursa svārstībām	-	3245
Citi ieņēmumi (neapliekas ar PVN)	8	-
Kopā	110162	11383

* tajā skaitā pilnībā nolietota pamatlīdzekļu pārdošana 314.-

7 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Dāvanas darbiniekiem	11120	8133
Koplīguma izdevumi darbiniekiem	7778	5918
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem*	5489	497
Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām**	1983	-
Dāvinājumi	1370	-
Samaksātas soda naudas,	346	23
Pārdoto pamatlīdzekļu atlikušās vērtības norakstīšana	-	925
Tīklu remontdarbu izmaksas, kuras izslēgtas no nepabeigtās celtniecības	-	18209
Citi izdevumi	2513	17947
Kopā	30599	51652

* pārskata periodā izveidoti uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem Ls 5708 un saņemta atmaksa no šaubīgā debitora Ls 219 ;

** zaudējumi no valūtas kursa svārstībām Ls 7976 un ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām- Ls 5993

8 Pārējie procentu ieņēmumi

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Procentu ieņēmumi no pieprasījuma noguldījumiem	68172	18351
Kopā	68172	18351

9 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Ilgtermiņa kredītu procentu izmaksas	29763	18410
Kopā	29763	18410

10 Pārējie nodokļi

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Nekustamā īpašuma nodoklis	2914	3260
Kopā	2914	3260

11 Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Licences un tamlīdzīgas tiesības LVL	Kopā LVL
Sākotnējā vērtība	-	-
31.12.2007	19747	19747
Iegādāts	4008	4008
Izslēgts	(2500)	(2500)
31.12.2008.	21255	21255
Nolietojums		
31.12.2007	16692	16692
Aprēķināts nolietojums	2689	2689
Izslēgts	(1563)	(1563)
31.12.2008	17818	17818
Bilances vērtība 31.12.2007	3055	3055
Bilances vērtība 31.12.2008	3437	3437

12 Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un būves*	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtas celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Sākotnējā vērtība						
31.12.2007.	4393112	62573	401593	6096282	-	10953560
iegādāts	866	-	183419	4099416	604093	4887794
Izslēgts	(133584)	(5472)	(1611)	-	-	(140667)
Pārvietots uz/no citu posteni	- 331839 4936197	- -	5507 80044	211877 (5348080)	(217384) -	- -
31.12.2008.	9528430	57101	668952	5059495	386709	15700687
Nolietojums						
31.12.2007	954604	39850	67898	-	-	1062352
Aprēķinātais nolietojums	307568	7219	52551	-	-	367338
Izslēgtais nolietojums	(95339)	(5367)	(1569)	-	-	(102275)
31.12.2008.	1166833	41702	118880	-	-	1327415
Bilances vērtība 31.12.2007	3438508	22723	333695	6096282	-	9891208
Bilances vērtība 31.12.2008	8361597	15399	550072	5059495	386709	14373272

Sabiedrība savā saimnieciskajā darbībā izmanto pilnībā nolietoto 497 pamatlīdzekļus ar kopējo sākotnējo uzskaites vērtību LVL306040.

Izmantojot finanšu līzingu iegādāta automašīna VOLVO FLL240: uzskaites vērtība LVL69542 (bez PVN) , uzkrāts nolietojums 31.12.2008. LVL8113.-;

Nekustamā īpašuma vērtība bilancē ir LVL1307369, nekustamā īpašuma kadastrālā vērtība 2008.gadā LVL463566.

Viss sabiedrībai piederošais nekustamais īpašums ierakstīts Zemesgrāmatā

Nekustamā īpašuma kadastrālās vērtības

Nosaukums	Kadastra Nr.	Kadastra vērtība 2008.g., LVL
Ēkas Rūpniecības 50, Valmierā	96010112713001- 96010112713008	263367
Ēkas Grīšļu 6, Valmierā	96010140409001-96010140409004; 96010140409006; 96010140409008	76490
Zeme , Rūpniecības 50,Valmierā	96010112713	21104
Zeme, Grīšļu 6,Valmierā	96010140409	89366
Zeme Kauguru pag.	96620020697	363
Pavisam kopā :		450690

Sabiedrība reģistrējusi īpašumtiesības Zemesgrāmatā uz šādiem zemes gabaliem:

1. Rūpniecības 50, Valmierā ;
2. Zemes gabals „2.pakāpes ūdens pacēluma stacija” , Kauguru pagastā ;
3. Zemes gabals Grīšļu 6, Valmierā

Informācija par apgrūtinātajiem pamatlīdzekļiem

Kļūšanas gēmejs	Apgrūtinātie pamatlīdzekļi	Piezīmes
AS SEB „Latvijas Unibanka” Kļūšanas līgums Nr.VL06028/1 / 14.04.2007.	Nekustamais īpašums Rūpniecības ielā 50, Valmierā	Kadastra numurs 9601 011 2713
AS SEB „Latvijas Unibanka” Komerckļūšanas līgums Nr.06028/23.04.2007.	Automašīna SCANIA P340	valsts Nr. GH8691
AS SEB „Latvijas Unibanka” Komerckļūšanas līgums Nr.06028/10.12.2007.	Automašīna Škoda Roomster	valsts Nr. GM8488

13 Krājumi

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Materiāli	24686	15946
Mazvērtīgais inventārs	-	3690
Avansa maksājumi precēm	-	607
Bilances vērtība	24686	20243

14 Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	163884	176503
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem	(5986)	(497)
Bilances vērtība	157898	176006

Uzkrājumā šaubīgajiem parādiem pārskata gadā iekļauti debitori, kuru parāda ilgums pārsniedz 360 dienas un vadībai ir pamats uzskatīt, ka to atgūšana varētu būt apgrūtināta.

Uzkrājumi šaubīgajiem parādiem pārskata gadā ir mainījušies sekojoši:

	LVL
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem 2007.gada 31.decembrī	497
Samazinājums pārskata gadā	(219)
Palielinājums pārskata gadā	5708
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem 2008.gada 31.decembrī	5986

15 Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Valmieras Namsaimnieks SIA	113632	68253
Valmieras pilsētas pašvaldība	11214	8919
Valmieras Olimpiskais centrs	827	524
Valmieras komunālā saimniecība SIA	62	58
Valmieras siltums SIA	54	68
Bilances vērtība	125789	77822

16 Avansa maksājumi par pakalpojumiem

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	2119	-
Pārklasifikācija no bilances posteņa: Citi debitori	-	500
Kopā	2119	500

17 Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Uzkrātie ieņēmumi par pakalpojumiem	8217	-
Kopā	8217	-
<i>t.sk. Ūdensapgādes pakalpojumi</i>	3541	
<i>Kanalizācijas pakalpojumi</i>	3829	
<i>Dažādi pakalpojumi</i>	847	

18 Citi debitori

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Norēķini ar darbiniekiem	275	67
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	-	500
Pārklasifikācija uz bilances posteni: Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	-	(500)
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaxsa	260820	502514
Pārējie debitori	281	267
Kopā	261376	502848

19 Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Apdrošināšana	11188	7933
Pārējās *	8495	1169
Laikrakstu , speciālās literatūras abonēšana, reklāma	775	544
Kopā	20458	9646

*- 2008.gadā iekļautas apakšuzņēmējiem apmaksātās lietus kanalizācijas uzturēšanas izmaksas LVL8075, par kurām rēķins 2009.gada janvāra mēnesī tiks izrakstīts Valmieras pilsētas pašvaldībai

20 Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

	31.12.2008 LVL
Pieprasījuma noguldījumi Latvijā reģistrētās kredītiestādēs, ar noguldījumu termiņu garāku par 3 mēnešiem *	218305
Kopā	218305

* t.sk.

	2008	
	EUR	LVL
AS „Latvijas Krājbanka”, termiņš 23.06.2009.	310620	218305

21 Nauda

	31.12.2008 LVL		31.12.2007 LVL	
	Valūta	LVL	Valūta	LVL
AS "SEB Latvijas Unibanka"	-	98	-	1565
AS "SEB Latvijas Unibanka" EUR konts	10115	7109	-	-
AS "Hansabanka"	-	6960	-	2178
AS "Nord LB"	-	102390	-	42841
AS " Latvijas Krājbanka"	-	29	-	8631
AS " Latvijas Krājbanka", EUR konts	7	5	-	8631
Valsts kase EUR konts	-	-	2469200	1735364
Pieprasījuma noguldījumi Latvijā reģistrētās kredītiestādēs* EUR	2139008	1503303	-	1396893
Pieprasījuma noguldījumi Latvijā reģistrētās kredītiestādēs*	-	188613	-	-
Kopā	2149130	1808507	2469200	3187472

* t.sk. pieprasījuma noguldījumi kredītiestādēs	EUR	LVL
Depozīts AS "Hansabanka"	928215	652353
Depozīts AS "SEB Latvijas Unibanka"	566000	397787
Depozīts AS "SEB Latvijas Unibanka"	-	86400
Depozīts AS " Latvijas Krājbanka"	-	102213
Depozīts AS " Latvijas Krājbanka"	644793	453163
Kopā	2139008	1691916

22 Pamatkapitāls

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāv no 6021345 parastām daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1.00LVL. Sabiedrības pamatkapitāls pilnībā, t.i. 100% pieder Valmieras pilsētas pašvaldībai .

Ilgtermiņa kreditori

23 Aizņēmumi no kredītiestādēm

	Procentu likme	Atmaksas termiņš	31.12.2008		31.12.2007	
			Valūta	EUR	EUR	LVL
Aizņēmumi no AS SEB „Latvijas Unibanka”, t.sk.:						
27.06.2006. kredīta līgums Nr.VL06028:	0.7% + 12 mēn. Euribor	22.06. 2016.				
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām			58208	40909	17013	11957
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām			194028	136364	194028	136364
Kopā ilgtermiņa aizņēmums:			252236	177273	211041	148321
26.08.2005. kredīta līgums Nr.VL05480:	1% + 12 mēn. EUR Libor	20.08. 2015.				
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām			29152	20488	72881	51221
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām			218644	153664	218644	153664
Kopā ilgtermiņa aizņēmums:			247796	174152	291525	204885
Pavisam kopā			500032	351425	502566	353206

Kā aizdevumu nodrošinājums ir nekustamais īpašums Rūpniecības ielā 50, Valmierā un šī pielikuma piezīmē Nr.12 minētie transportlīdzekļi.

24 Citi aizņēmumi

	Procentu likme	Atmaksas termiņš	31.12.2008		31.12.2007	
			Valūta	LVL	Valūta	LVL
Finanšu līzings saistības ar SIA „Baltijas Autolizings” par automašīnas VOLVO FLL240 iegādi, t.sk.:						
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām	7.75	15.09.2012.	-	37335	-	48720
Kopā citi ilgtermiņa aizņēmumi			-	37335	-	48720

Finanšu līzīgā nomāto pamatlīdzekļu uzskaites vērtība ir LVL 69542(bez PVN) uzkrāts nolietojums 31.12.2008. LVL8113.-;

25 Nākamo periodu ieņēmumi *

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Pa veidiem		
Saņemts finansējums no Latvijas valsts Kohēzijas projekta ietvaros	4822168	3816598
Saņemts finansējums no Kohēzijas fonda Kohēzijas projekta ietvaros	4933311	2181016
Privātpersonas nodotie tīkli sabiedrības bilanci	824	824
Kopā :	9756303	5998643
tajā skaitā		
Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta peļņas zaudējumu aprēķinā gada laikā	(132143)	(96684)
Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta peļņas zaudējumu aprēķinā 2 līdz 5 gadu laikā	660715	474316
Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta peļņas zaudējumu aprēķinā vēlāk kā 5 gados pēc pārskata gada	8963445	5427643
Kopā ilgtermiņa daļa	9624160	5901959

*Saņemto ieņēmumu daļa, ko ieskaitīs ieņēmumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā gados, kas seko pēc pārskata gada .

Īstermiņa kreditori

26 Aizņēmumi no kredītiestādēm

	Procentu likme	Atmaksas termiņš	31.12.2008		31.12.2007	
			Valūta	LVL	EUR	LVL
Ilgtermiņa aizņēmumu īstermiņa daļa no AS SEB „Latvijas Unibanka”, t.sk.:	0.7% gadā + 12 mēnešu Euribor	22.06.2016				
27.06.2006. kredīta līgums Nr.VL06028			38806	27273	38806	27273
26.08.2005. kredīta līgums Nr.VL05480	1% + 12 mēn. EUR Libor	20.08.2015	43729	30733	43729	30733
Kopā ilgtermiņa aizņēmums:			82535	58006	82535	58006

Kā aizdevumu nodrošinājums ir nekustamais īpašums Rūpniecības ielā 50, Valmierā un šī pielikuma 12 punktā minētie transportlīdzekļi.

27 Citi aizņēmumi

	Procentu likme	Atmaksas termiņš	31.12.2008	31.12.2007
			LVL	LVL
Finanšu līzings saistības ar SIA „Baltijas Autolīzings” par automašīnas VOLVO FLL240 iegādi, .:	7.75%	15.09.2012.	- 11385	- 10378
Kopā citi īstermiņa aizņēmumi			11385	10378

28 No pircējiem saņemtie avansi

Pa veidiem	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Klientu avansa maksājumi par pieslēgumu izbūvi ūdensapgādes vai kanalizācijas tīkliem	-	1750
Klientu avansa maksājumi par pakalpojumiem	-	51
Kopā	-	1801

29 Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Parādi par tīklu izbūves darbiem	55630	121191
Pārējie parādi, t.sk par krājumiem par pakalpojumiem	8138 2753	7685 21478
Parādi par AUB projekta darbiem	580585	2002620
Kopā	647106	2152974

30 Parādi radniecīgajām sabiedrībām

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
SIA "Valmieras Namsaimnieks"	988	799
Valmieras pilsētas pašvaldība	72	64
SIA "Valmieras siltums"	1110	706
Valmieras pilsētas pašvaldības iemaksa sabiedrības pamatkapitāla palielinājumam	-	1084010
Kopā īstermiņa parādi radniecīgajām sabiedrībām	2170	1085579

31 Parādi asociētajām sabiedrībām

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Parāds par saņemtiem pakalpojumiem no ZAAO SIA	515	10738
Kopā īstermiņa parādi asociētām sabiedrībām	515	10738

32 Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2007 LVL	Aprēķinātais 2008. gadā LVL	Nokavējuma naudas	Atmaksāts no budžeta	Samaksāts 2008. gadā LVL	Atlikums 31.12.2008 LVL
Pievienotās vērtības nodoklis	(502514)	(839051)	109	1083587	2951	(260820)
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	15428	167717	-	-	159475	23670
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	10023	99201	7	-	94191	15040
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	2914	-	-	2914	-
Dabas resursu nodoklis	10583	124980	-	-	57371	78192
Uzņēmējdarbības riska nodeva	17	228	1	-	227	19
Kopā:	(466463)	(444011)	117	1083587	317129	(143899)
Tai skaitā:	31.12.2007 LVL	-	-	-	-	31.12.2008 LVL
Nodokļu pārmaxsa	(502514)	-	-	-	-	(260820)
Nodokļu parāds	36051	-	-	-	-	116921

Nodokļu pārmaxsas iekļautas postenī "Citi debitori"

33 Pārējie kreditori

	31.12.2008	31.12.2007
	LVL	LVL
Darba alga	21824	17173
Parāds norēķinu personai	0	10
Ieturējumi no darba algas	625	313
Kopā	22449	17496

34 Nākamo periodu ieņēmumi *

Pa veidiem	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Saņemts finansējums no Latvijas valsts un Kohēzijas fonda Kohēzijas projekta ietvaros:	131937	96478
Privātpersonas nodotie tīkli sabiedrības bilancē :	206	206
Kopā	132143	96684

* Saņemto ieņēmumu daļa, ko ieskaitīs ieņēmumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā nākamajā gadā, kas seko pēc pārskata gada.

Skaidrojumu par saņemtajiem finansējumiem skatīt šī pielikuma piezīmē Nr.25.

35 Uzkrātās saistības

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	21721	16748
Uzkrātās saistības pret piegādātājiem*	17025	27181
Kopā	38746	43929
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Atlikums uz pārskata gada sākumu	16748	10488
Pieaugums, t.sk.:	4973	6260
-aprēķinātā darba algas daļa	4002	5242
-aprēķinātās VSAOI	971	1018
Atlikums uz pārskata gada beigām	21721	16748

"VALMIERAS ŪDENS" SIA
GADA PĀRSKATS PAR PERIODU NO 2008. GADA 1.JANVĀRA LĪDZ 31.DECEMBRIM

Uzkrātās saistības pa veidiem	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Par elektroenerģiju	12180	12311
Par sakaru pakalpojumiem	459	332
Par ilgtermiņa ieguldījumu izveidošanu (būvniecības pakalpojumi)	-	7526
Par pārskata gada revīziju	1650	1400
Pārējie pakalpojumi	2736	5612
Pārskata gada beigās	17025	27181

36 Atliktais nodoklis

Atliktais nodoklis aprēķināts no šādām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību bilances vērtībām un to vērtībām uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķina mērķiem:

	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Bruto atliktā nodokļa saistības:		
PL atlikusī vērtība finanšu grāmatvedībā	7834961	2702437
PL atlikusī vērtība nodokļu grāmatvedībā	7275244	2745086
Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	559717	(42649)
Bruto atliktā nodokļa aktīvi:		
Uzkrāto atvaļinājuma izmaksu pagaidu atšķirība	21721	16748
Uz nākamajiem taksācijas periodiem pārnesamie nodokļu zaudējumi	341225	118
Kopā pagaidu atšķirības:	196771	(59515)
Atliktā nodokļa aktīvi	29516	(8927)

37 Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	31.12.2008	31.12.2007
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	72	63

38 Personāla izmaksas

Izmaksu veids	31.12.2008 LVL	31.12.2007 LVL
Atlīdzība par darbu	516376	351797
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	121590	82162
Riska nodeva	227	208
Kopā	638193	434167

2008.gadā personāla izmaksas pieaugušas par 47%, jo sabiedrībā nodarbināti par 9 darbiniekiem vairāk kā 2007.gadā, kā arī 2008.gadā tika palielināts atalgojums, lai sabiedrība varētu konkurēt darbaspēka tirgū un piesaistīt kvalificētus darbiniekus.

39 Darījumi ar saistītām personām

Par saistītām personām tiek uzskatīts sabiedrības valdes priekšsēdētājs, valdes locekļi un viņu tuvi radnieki.

Izdevumi saistītām personām		2008.	2007.
Valdes priekšsēdētājs	Atalgojums un VSAOI	28747	20170
	Uzkrājums atvaļinājumam un attiecīgās VSAOI	3920	2337
Valdes loceklis	Atalgojums un VSAOI	5119	3530
Valdes loceklis	Atalgojums un VSAOI	4748	126
Izdevumi saistītām personām kopā		42534	26163

Parādi saistītām personām		2008	2007
Valdes priekšsēdētājam	Neizmaksātā darba alga uz 31.12.2008.	1099	749
Valdes loceklim	Neizmaksātā darba alga uz 31.12.2008.	197	147
Valdes loceklim	Neizmaksātā darba alga uz 31.12.2008.	197	69

40 Darījumi ar saistītām pusēm

Par saistīto pusi tiek uzskatīta Valmieras pilsētas pašvaldība, kura kontrolē sabiedrības SIA „Valmieras Ūdens”, kā arī SIA „Valmieras Siltums”, SIA „Valmieras Namsaimnieks”, SIA „Valmieras Komunālā saimniecība” „Valmieras olimpiskais centrs” un tās asociēto sabiedrību SIA „ZAAO”.
(bez PVN)

		Saistītajām pusēm pārdotie pakalpojumi	No saistītajām pusēm saņemtie pakalpojumi	Citi darījumi (pamatkapitāla palielinājums)	Saistīto pušu parādi	Parādi saistītajām pusēm
Valmieras pilsētas pašvaldība	2008	177686	791	1757710	10505	61
	2007	141130	2665	2535085	8399	54
SIA „Valmieras siltums”	2008	878	4430	-	51	941
	2007	1490	42303	-	65	598
SIA „Valmieras Namsaimnieks”	2008	343712	12085	-	108221	837
	2007	279970	10215	-	65003	677
SIA „Valmieras komunālā saimniecība”	2008	1478	6969	-	53	-
	2007	951	7629	-	53	-
SIA „Vidzemes olimpiskais centrs”	2008	7386	-	-	788	-
	2007	5278	85	-	499	-
SIA „ZAAO”	2008	-	37008	-	-	490
	2007	-	45347	-	-	10227
Kopā	2008	531140	61283	1757710	119618	2329
Kopā	2007	428819	108244	2535085	74019	11556

Pakalpojumi saistītajām pusēm pārdoti un pirkti no saistītajām pusēm par izcenojumiem (tarifiem), kurus apstiprinājis Valmieras sabiedrisko pakalpojumu regulators, vai sabiedrības valde. Nenokārtotās saistības gada beigās nav nekādā veidā nodrošinātas, un norēķini tiek veikti naudā. Ne par kādiem saistīto personu parādiem nav sniegtas vai saņemtas nekādas garantijas. 2008. gadā Sabiedrība nav izveidojusi nekādus uzkrājumus nedrošiem parādiem saistībā ar summām, ko saistītās puses ir tam parādā.

41 Ziņas par nomas un īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme sabiedrības darbībā

Daļa zemes, uz kuras Sabiedrība veic saimniecisko darbību tiek nomāta no:

- I. **Valmieras pilsētas pašvaldības**, uz Valmieras pilsētas pašvaldības domes 23.11.2006. lēmuma Nr.776 pamata, Uzņēmums maksā gan nekustamā īpašuma nodokļa maksājumus un zemes nomas maksu, kuru attiecina uz saimnieciskās darbības izdevumiem:
 1. Zemes gabala noma Bruņinieku 1, Valmierā – 201m² līgums Nr.5-2-505-2006/11719 no 22.12.2006;
 2. Zemes gabala noma Lucas 2b, Valmierā – 3864m², Valmieras pilsētas pašvaldības domes 05.02.2009. lēmums Nr.38, protokols Nr.2#19;
- II. **Kauguru pagasta padomes**, pamatojoties uz 1992.gada 18.maija lēmumu, piešķirta zeme un maksā nekustamā īpašuma nodokli par zemi:
 1. Zemes gabali „Artēziskās akas 9 gab” – 3,436 ha.
(2009.gada 13.janvārī īpašumtiesības uz šiem zemes gabaliem reģistrēja Valmieras pilsētas pašvaldība, un ar Valmieras pilsētas pašvaldības domes 26.02.2009. lēmumu Nr.132 un LR UR 05.03.2009. lēmumu Nr.18-10/32430 zemes gabali ar kopējo vērtību 17200.- tika ieguldīti Sabiedrības pamatkapitālā)
- III **Ārija Ulmane**, personas kods 050921-12264, 11.12.2008. līgums Nr.117, zemes noma, Kauguru pagastā, artēzisko aku Nr.50 un Nr.51 apkalpošanai, 0.6ha;

42 Sabiedrības darbības turpināšana

Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 123198 latu apmērā. Pārskata gada beigās Sabiedrības īstermiņa aktīvi pārsniedz Sabiedrības īstermiņa saistības par 1597914 latiem. Sabiedrības vadība uzskata, ka pozitīvā naudas plūsma no saimnieciskās darbības spēs arī turpmāk nodrošināt finansiālu stabilitāti.

Gada pārskata sagatavošanas laikā Sabiedrībai nepastāv likviditātes problēmas. Patreizējās ekonomiskās situācijas apstākļos likviditātes problēmas varētu rasties, ja iestātos kāds no tālāk minētajiem riska faktoriem:

- pieprasījuma samazināšanās pēc Sabiedrības sniegtajiem pakalpojumiem;
- pakalpojumu pircēju maksātspējas pasliktināšanās, kas varētu apgrūtināt Sabiedrību kārtot savas parādsaistības.

Lai novērstu varbūtējā apjoma samazinājuma, kā arī debitoru maksātspējas pasliktināšanās ietekmi uz Sabiedrības darbību, Sabiedrības vadībai rūpīgi jāanalizē jebkādas negatīvas izmaiņas Sabiedrības finanšu rādītājos un jāveic atbilstošas korekcijas plānotā budžeta izdevumu daļā.

43 Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējas dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.